

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

Domicilio:

Hipólito Irgoyen N° 160, Santa Rosa (LA PAMPA).

Actividad:

PARTIDO POLITICO

Inscripción:

Personería Política Resolución Juzgado Federal (L.P.) Expediente 14/71.
Ratificación emitida por Resolución del Juzgado Federal, Secretaría Electoral de la ciudad de Santa Rosa de fecha 25/02/1983. Expediente 10/82.

Ejercicio Económico:

Iniciado el: 01 de enero de 2.003.-

Finalizado el: 31 de diciembre de 2.003.-

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

En Moneda Heterogénea al 31 de diciembre de 2003

(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

	31/12/2003	31/12/2002
ACTIVO		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
CAJA Y BANCOS	14.252,22	42.655,09
Caja	60,00	30,00
Banco de La Pampa Cta. Cte. 14247/2	8.114,45	41.192,15
Banco Nación C.A. 494034365/2	431,33	508,47
Banco Nación C.A.E. 494111631/8	5.646,44	-
Banco de La Pampa Cuenta Especial LECOP	-	924,47
INVERSIONES	-	150.000,00
Banco de La Pampa Plazo Fijo	-	150.000,00
CREDITOS	11.000,00	6.050,51
Préstamos a Cobrar	11.000,00	-
Intereses Plazo Fijo a Cobrar	-	6.050,51
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	25.252,22	198.705,60
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
BIENES DE USO	1.068.531,28	1.087.951,70
Según Anexo	1.068.531,28	1.087.951,70
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	1.068.531,28	1.087.951,70
TOTAL DEL ACTIVO	1.093.783,50	1.286.657,30

	31/12/2003	31/12/2002
PASIVO		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		

DEUDAS COMERCIALES	7.581,25		14.480,35
Proveedores	6.381,25		280,35
Honorarios a Pagar	1.200,00		14.200,00
DEUDAS SOCIALES	1.807,65		1.111,79
Cargas Sociales a Pagar	1.732,65		1.111,79
Sueldos y Jornales a Pagar	75,00		-
DEUDAS FINANCIERAS	74,42		7.602,76
Valores en Tránsito	74,42		7.602,76
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	9.463,32		23.194,90
PASIVO NO CORRIENTE			
NO POSEE	-		-
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	-		-
TOTAL DEL PASIVO	9.463,32		23.194,90

	31/12/2003	31/12/2002
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL	1.145.087,28	1.145.087,28
Capital	525.364,62	525.364,62
Ajuste a las Cuentas de Capital	619.722,66	619.722,66
RESULTADOS ACUMULADOS	-60.767,10	118.375,12
Superavit / Déficit no asignado	118.375,12	-63.097,62
Ajuste al Resultado del Ejercicio Anterior	-	-13.389,38
Superavit / Déficit del Ejercicio	-179.142,22	194.862,12
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	1.084.320,18	1.263.462,40
PASIVO + PATRIMONIO NETO = ACTIVO	1.093.783,50	1.286.657,30

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

En Moneda Heterogénea al 31 de diciembre de 2003

(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

	31/12/2003	31/12/2002
RESULTADOS ORDINARIOS		
<u>RECURSOS</u>		
RECURSOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL	145.967,41	131.259,85
Aportes Públicos-Fondo Partidario Permanente	145.967,41	131.259,85
RECURSOS PARA CAMPAÑA	43.916,08	-
Aporte Público Extraordinario Campaña Electoral	43.916,08	-
RECURSOS DE AFILIADOS	298.172,10	300.263,49
Aportes de Afiliados	298.172,10	300.263,49
OTROS RECURSOS	21.973,14	6.236,19
Intereses Ganados	21.973,14	6.236,19
TOTAL DE RECURSOS	510.028,73	437.759,53
<u>GASTOS</u>		
GASTOS PARA DESENVOLVIMIENTO INSTITUCIONAL	-277.172,84	-217.493,55
S\Anexo	277.172,84	217.493,55
GASTOS DE LA CAMPAÑA ELECTORAL	-391.278,69	-
S\Anexo	391.278,69	-
OTROS GASTOS	-20.719,42	-20.679,52
S\Anexo	20.719,42	20.679,52
TOTAL DE GASTOS	-689.170,95	-238.173,07
RESULTADOS FINANCIEROS NETOS Y POR TENENCIA (RECPAM)		-4.724,34
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		-
NO POSEE	-	-
SUPERAVIT / DEFICIT FINAL DEL EJERCICIO	-179.142,22	194.862,12

Provincia de La Pampa

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Composición y Evolución durante el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2003

(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

(En moneda Heterogénea)

CONCEPTO	APORTE DE LOS AFILIADOS				Resultados Acumulados	PATRIMONIO NETO al 31/12/2003	PATRIMONIO NETO al 31/12/2002
	Capital	Ajuste Capital	Aumentos / Disminuciones	TOTAL			
Saldo al Inicio	525.364,62	619.722,66	-	1.145.087,28	118.375,12	1.263.462,40	1.081.989,66
Modificación del Saldo	-	-	-	-	-	-	(13.389,38)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	(179.142,22)	(179.142,22)	194.862,12
SALDO AL CIERRE	525.364,62	619.722,66	-	1.145.087,28	(60.767,10)	1.084.320,18	1.263.462,40

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En Moneda Heterogénea al 31 de diciembre de 2.003
(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

	31/12/2003	31/12/2002
ORIGENES DE FONDOS		
RECURSOS	510.028,73	437.759,53
Aportes Públicos-Fondo Partidario Permanente	145.967,41	131.259,85
Aportes de Afiliados	298.172,10	300.263,49
Aporte Público Extraordinario Campaña Elect.	43.916,08	-
Intereses Ganados	21.973,14	6.236,19
TOTAL DE ORIGENES	510.028,73	437.759,53
APLICACIONES DE FONDOS		
	-669.750,53	-256.602,89
Gastos para el Desarrollo Institucional	-277.172,84	-217.493,55
Gastos para la Campaña Electoral	-391.278,69	
Altas de Bienes de Uso	-1.299,00	-14.336,81
Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores		-13.389,38
Eliminación al Ajuste de las Partidas de Resultados		-11.383,15
TOTAL DE APLICACIONES	-669.750,53	-256.602,89
INCREMENTO DE FONDOS	-159.721,80	181.156,64

VARIACIONES PATRIMONIALES DE LOS FONDOS

	31-12-2003	31-12-2002
Activo Corriente Final	25.252,22	198.705,60
(-) Activo Corriente Inicial	-198.705,60	-48.298,41
VARIACION ACTIVOS CORRIENTES	-173.453,38	150.407,19
Pasivo Corriente Final	9.463,32	23.194,90
(-) Pasivo Corriente Inicial	-23.194,90	-53.944,35
VARIACION PASIVOS CORRIENTES	-13.731,58	-30.749,45
INCREMENTO/DISMINUCION DE FONDOS	-159.721,80	181.156,64

PARTIDO JUSTICIALISTA
Provincia de La Pampa

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Finalizado el 31 de diciembre de 2003.

- GENERALES:

Base de preparación de los Estados Contables

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a las normas de valuación establecidas por la R.T. N° 17, no fueron ajustados para considerar los efectos de la inflación debido a que el índice (IPIM) no ha sido significativo para este período. Esta decisión ha sido tomada teniendo en cuenta el memorando c-51 de la FACPCE recordando el criterio de significación establecido en el punto 7 de la R.T. 16. En tal sentido, los estados contables se encuentran expresados en moneda heterogénea y en forma comparativa con el ejercicio anterior.

Los Estados Contables han sido expuestos conforme a las Resoluciones Técnicas N° 8 y 11 de la F.A.C.P.C.E.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL:

A LOS ACTIVOS:

CAJA Y BANCOS: \$ 14.252,22 Corresponde a las siguientes cuentas del rubro: Caja \$ 60,00 saldo que surge del arqueo realizado al cierre de ejercicio, Banco Pampa Cuenta Corriente: \$ 8.114,45 que corresponde al saldo acreedor en la cuenta corriente, \$ 431,33 correspondiente al saldo disponible en la caja de ahorro del Banco de La Nación Argentina N° 494034365/2 y \$ 5.646,44 al saldo disponible en la caja de ahorro especial del Banco de La Nación Argentina N° 494111631/8.

CREDITOS: \$ 11.000,00 Corresponde a un crédito otorgado en forma excepcional al Intendente de la localidad de Santa Isabel.

BIENES DE USO: \$ 1.068.531,28 este saldo refleja el costo incurrido de los bienes de uso menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de la línea recta, utilizando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores, al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso considerados en su conjunto, no superan su valor de utilización económica. Se remite al Anexo que forma parte de este balance. Se expone en columna apareada el valor en moneda heterogénea y el correspondiente Anexo en forma comparativa.

A LOS PASIVOS:

DEUDAS COMERCIALES: \$ 7.581,25; de los cuales \$ 6.381,25 corresponden a deudas con proveedores de servicios y la suma de \$ 1.200,00 por honorarios profesionales adeudados al Cr. Horacio Rubén GONZALEZ por tareas técnico-administrativas.

DEUDAS SOCIALES: \$ 1.807,65 de los cuales \$ 1.732,65 corresponden a las cargas sociales por los empleados registrados en el Partido atendiendo al siguiente detalle: RNSS, RNOS y ART (F.931 AFIP) por la suma de \$ 1.444,36, Centro Empleados de Comercio \$ 233,74, FAECyS por la suma de \$ 27,35 y el Seguro de Vida por \$ 27,20 y \$ 75,00 por Sueldos y Jornales a Pagar que corresponden a un embargo de sueldos pendiente de depósito al 31/12/2003.

DEUDAS FINANCIERAS: \$ 74,42 que corresponden a cheques emitidos y que al día de la fecha no han sido presentados para su cobro.

AL PATRIMONIO NETO:

CAPITAL: \$ 525.364,62 compuesto por el Aporte de los Afiliados y las sucesivas capitalizaciones de resultados al 31/12/2001. Se expone en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto el correspondiente Ajuste al Capital que contempla la incidencia de la inflación.

RESULTADOS ACUMULADOS: \$ 60.767,10 de acuerdo al siguiente detalle:

Superávit No Asignado: \$ 118.375,12 que corresponde al resultado de ejercicios anteriores.

Déficit del Ejercicio: \$ 179.142,22 que corresponde al excedente de los Gastos por sobre los Recursos del Ejercicio. Este déficit responde a que en el presente ejercicio se debió afrontar la campaña para las elecciones del 26 de octubre de 2003 de Senador Nacional, Diputado Nacional, Gobernador y demás cargos electivos provinciales y municipales.

PARTIDO JUSTICIALISTA

Provincia de La Pampa

ANEXO: GASTOS

En moneda Heterogenea al 31 de diciembre de 2.003

(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

Rubro	Gastos p/Desarrollo Institucional	Gastos de la Campaña Electoral	Otros Gastos	31/12/2003	31/12/2002
Gastos Mantenimiento Equipos de Computación	2.177,00			2.177,00	1.489,95
Gastos de Investigación	9.800,00			9.800,00	-
Honorarios Profesionales	23.270,00			23.270,00	39.632,27
Sueldos de Personal Administrativo	55.731,23			55.731,23	46.175,94
Cargas Sociales	14.111,40			14.111,40	9.879,61
Amortizaciones Edificio			14.505,11	14.505,11	14.505,11
Amortizaciones Muebles y Utiles			6.080,00	6.080,00	6.040,10
Amortizacion Software			134,31	134,31	134,31
Alquileres	5.950,00			5.950,00	-
Folletería	400,00			400,00	5.819,39
Papelería	10.766,37			10.766,37	3.129,98
Luz	3.617,10			3.617,10	3.681,99
Gas	993,50			993,50	1.318,97
Limpieza	1.786,03			1.786,03	1.165,63
Avisos Oficiales	13.219,97			13.219,97	14.334,35
Movilidad y Viáticos	26.181,85			26.181,85	1.470,05
Artículos de Mantenimiento	579,71			579,71	1.119,68

Impuestos, Tasas y Contribuciones no exentos	1.120,68			1.120,68	1.778,92
Varios	29.097,17			29.097,17	17.523,38
Gastos e Intereses Bancarios	2.050,03			2.050,03	14.488,16
Impuestos a los Débitos y Créditos Bancarios	6.256,10			6.256,10	5.118,53
Aportes a Unidades Básicas	59.813,79			59.813,79	30.836,93
Telefono	5.400,91			5.400,91	11.577,96
Aportes a Bibliotecas y Entidades de Bien Público	4.850,00			4.850,00	6.951,86
Resultados Financieros y por Tenencia (RECPAM)					4.724,34
Honorarios Profesionales Agencias Publicidad		6.500,00		6.500,00	-
Publicidad Radio Contratada con Terceros		2.000,00		2.000,00	-
Publicidad Televisiva Contratada con Terceros		25.261,77		25.261,77	-
Publicidad Gráfica Contratada con Terceros		85.802,83		85.802,83	-
Publicidad Via Pública Contratada con Terceros		17.050,00		17.050,00	-
Alquileres adicionales		9.963,42		9.963,42	-
Folletería		22.522,50		22.522,50	-
Papelería adicional		4.002,09		4.002,09	-
Gastos Varios adicionales		4.025,70		4.025,70	-
Movilidad y Viáticos		20.853,26		20.853,26	-
Gastos de Impresión Boletas		21.396,43		21.396,43	-
Seguridad y Vigilancia de Locales		350,00		350,00	-
Aportes Gastos de Campaña Candidatos		168.246,01		168.246,01	-
Gastos e Intereses Bancarios Campaña		800,80		800,80	-
Impuestos a los Débitos y Créditos Bancarios Camp.		2.503,88		2.503,88	-
Totales	277.172,84	391.278,69	20.719,42	689.170,95	242.897,41

PARTIDO JUSTICIALISTA
Provincia de La Pampa

ANEXO: BIENES DE USO

Composición y Evolución por el Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2003
(Comparativo con el Ejercicio Anterior)

(En Moneda Heterogénea)

Concepto	VALOR DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES			VALOR RESIDUAL NETO al 31/12/2003	VALOR RESIDUAL NETO al 31/12/2002
	Al inicio del Ejercicio	Altas del Ejercicio	Bajas del Ejercicio	Al cierre del Ejercicio	Acumuladas al Cierre Anterior	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre		
Terrenos	376.995,77	900,00		377.895,77			-	377.895,77	376.995,77
Edificios	725.255,67			725.255,67	56.688,75	14.505,11	71.193,86	654.061,81	668.566,92
Muebles y Utiles	60.401,99	399,00		60.800,99	18.550,21	6.080,00	24.630,21	36.170,78	41.851,78
Software	671,53			671,53	134,31	134,31	268,62	402,91	537,22
TOTALES	1.163.324,97	1.299,00	-	1.164.623,96	75.373,27	20.719,42	96.092,69	1.068.531,28	1.087.951,70

INFORME DEL AUDITOR

Señores Afiliados del
"PARTIDO JUSTICIALISTA (Provincia de La Pampa)"
Hipólito Irigoyen N° 160.
Santa Rosa (LA PAMPA)

En mi carácter de Contador Público independiente, informo el resultado de la auditoria que he realizado de los estados contables individualizados en el apartado 1. Los mismos han sido preparados por el **"PARTIDO JUSTICIALISTA (Provincia de La Pampa)"**. Mi tarea profesional consiste en emitir una opinión sobre los mismos.

1. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

- 1.1. Estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2.003.
- 1.2. Estado de recursos y gastos por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2.003.
- 1.3. Estado de evolución del patrimonio neto por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.003.
- 1.4. Estado de origen y aplicación de fondos por el ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2.003.
- 1.5. Cuadros, notas y anexos por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.003.

2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

He realizado el examen de la información contenida en los estados indicados precedentemente, de acuerdo a las normas de auditoria aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de La Pampa. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoria para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerados en su conjunto. Una auditoria incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales.

3. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

La información contenida en los estados indicados en 1., no ha sido ajustada conforme a la R.T. 6 (mod. por la R.T. 19) para reflejar los efectos de la inflación debido a que el índice (IPIM) no ha sido significativo para este periodo. Esta decisión ha sido tomada teniendo en cuenta el memorando c-51 de la FACPCE recordando el criterio de significación establecido en el punto 7 de la R.T. 16, remitiéndome a lo indicado en la nota a los estados contables generales.

4. DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables detallados en 1., presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la situación patrimonial del **"PARTIDO JUSTICIALISTA (Provincia de La Pampa)"** al 31 de diciembre de 2.003, los recursos y gastos, la evolución del patrimonio neto y las variaciones de los fondos, por el ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales.

Asimismo informo que los Estados Contables han sido preparados de acuerdo con los lineamientos prescriptos por las R.T. 11 de la F.A.C.P.C.E. aprobadas por las Resolución 18/94 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de La Pampa.

5. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

A efectos de dar cumplimiento a las mismas, informo que:

- 5.1. Los estados contables que se mencionan en 1, surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.
- 5.2. Al 31 de diciembre de 2.003 las deudas devengadas y no exigibles a favor del Régimen Nacional de Seguridad Social que surgen de los registros contables ascienden a pesos ochocientos ochenta y cuatro con dieciséis centavos (\$ 884,16).

5.3. Atento a lo establecido en el artículo 32 del Código Fiscal de la Provincia de La Pampa informo que a la fecha de emisión del presente informe no existían deudas en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

Se adjuntan ____ fojas inicializadas por mí al solo efecto de su identificación al presente informe.

SANTA ROSA, 26 de febrero de 2.004.